

Association CPTS Pays d'Erstein

1 Rue des 11 Communes

67230 BENFELD

Siret : 90402158100015

Code APE : 8621Z

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024



Membre du Label
Alsace Excellence

Consultez nos avis
www.ics-sas.fr/avis-clients

Présent sur   

SAS au capital de 360 040 € - R.C.S. Strasbourg 77 B 311
SIRET : 310 336 367 00043 - APE : 6920Z - Lieu de juridiction : Strasbourg

SCHILTIGHEIM*

Espace Européen de l'Entreprise
11, Avenue de l'Europe
67300 Schiltigheim

SCHWEIGHOUSE/MODER

Espace du Ried
1 B, Rue du Ried
67590 Schweighouse/Moder

MOLSHEIM

Bâtiment Le Veyron
16 A, Rue Gaston Romazzotti
67120 Molsheim

ADRESSE DE CORRESPONDANCE

CS 50024 67013 STRASBOURG CEDEX
TÉL. : 03.90.20.26.36 Fax : 03.90.20.26.80
* Pour tout courrier administratif envoyer
au site de Schiltigheim

Conformément à l'article L441-6 modifié du Code de Commerce, tout paiement après un délai d'un mois prévu pour le règlement sera assorti d'un intérêt de retard de trois fois le taux d'intérêt légal. Une indemnité forfaitaire de 40 euros sera due pour tout retard de paiement conformément au décret n°2012-1115 du 2 octobre 2012.

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

----- <i>B I L A N</i> -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Détail de l'Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	6
<i>Compte de résultat 1/2</i>	7
<i>Compte de résultat 2/2</i>	8
<i>Détail du compte de résultat</i>	9
----- <i>A N N E X E</i> -----	12
<i>Règles et méthodes comptables</i>	13
<i>Immobilisations</i>	15
<i>Amortissements</i>	16
<i>Provisions</i>	17
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	18
<i>Créances et dettes</i>	19
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	20
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	21
<i>Charges constatés d'avance</i>	22
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	23

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	1 290	837	453	784
	Immobilisations corporelles en cours	16 086		16 086	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	15		15		
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	17 391	837	16 554	784
COMPTES DE LIAISON	Comptes de liaison (1)				
	TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et fournitures				
	Autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (2)					
Créances redevables et comptes rattachés (3)	10		10		
Autres créances				122 349	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	389 422		389 422	49 433	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	389 432		389 432	171 782
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		406 823	837	405 986	172 566

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Mission de présentation

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation sans droit de reprise		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Dons et legs		
	- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation avec droit de reprise		
	RESERVES		
	Excédents affectés à l'investissement		
	Réserves de compensation		
	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
	Autres réserves		
	REPORT A NOUVEAU		
	Report à nouveau (gestion non contrôlée)	75 301	14 260
	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Dépenses non opposables au tiers financeurs			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit) (1)	54 662	61 042	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
Couverture du besoin en fonds de roulement			
Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immobilisations			
Réserves des plus-values nette d'actif			
Immobilisations grevées de droits			
Provisions règlementées			
TOTAL (I)		129 963	75 301
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Fonds dédiés		91 800	49 000
TOTAL (III)		91 800	49 000
DETTES (I)	DETTES (4)		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Redevables créditeurs		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 713	46 223
	Dettes fiscales et sociales	6 630	2 042
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)			
Produits constatés d'avance	113 880		
TOTAL (IV)		184 223	48 264
Ecarts de conversion passif			
TOTAL (V)			
TOTAL PASSIF		405 986	172 566

- (1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs.
- (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques.
- (3) En particulier :cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.
- (4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an : 184 223
- (5) Dont fonds des majeurs protégés :

mission de présentation

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif Immobilisé NET	16 554	4,08	784	0,45	15 770	N/S
Autres immobilisations corporelles	453	0,11	784	0,45	(331)	-42,25
MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	1 290	0,32	1 290	0,75		
AMORT. MAT. BUREAU & INFO.	(837)	-0,21	(506)	-0,29	(331)	-65,51
Immobilisations corporelles en cours	16 086	3,96			16 086	
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	16 086	3,96			16 086	
Autres titres immobilisés	15				15	
TIAP	15				15	
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	389 432	95,92	171 782	99,55	217 650	126,70
Créances redevables et comptes rattachés	10				10	
ADHERENTS - COTISATIONS A RECEVOIR	10				10	
Autres créances			122 349	70,90	(122 349)	-100,00
PAR - CONCOURS PUBLICS			122 349	70,90	(122 349)	-100,00
Disponibilités	389 422	95,92	49 433	28,65	339 989	687,78
BANQUE	311 859	76,82	49 433	28,65	262 427	530,88
LIVRET BLEU	77 563	19,10			77 563	
TOTAL DU BILAN ACTIF	405 986	100,00	172 566	100,00	233 420	135,26

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Fonds propres	129 963	32,01	75 301	43,64	54 662	72,59
Report à nouveau	75 301	18,55	14 260	8,26	61 042	428,08
REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR	75 301	18,55	14 260	8,26	61 042	428,08
Résultat de l'exercice	54 662	13,46	61 042	35,37	(6 380)	-10,45
Comptes de liaison						
TOTAL III - Provisions et fonds dédiés	91 800	22,61	49 000	28,39	42 800	87,35
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	91 800	22,61	49 000	28,39	42 800	87,35
FONDS DEDIES - M1	14 800	3,65	10 500	6,08	4 300	40,95
FONDS DEDIES - M2	31 000	7,64	12 500	7,24	18 500	148,00
FONDS DEDIES - M3	11 500	2,83	7 500	4,35	4 000	53,33
FONDS DEDIES - M4	12 000	2,96	14 000	8,11	(2 000)	-14,29
FONDS DEDIES - M5	14 000	3,45			14 000	
FONDS DEDIES - M6	8 500	2,09	4 500	2,61	4 000	88,89
TOTAL IV - Dettes	184 223	45,38	48 264	27,97	135 958	281,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 713	15,69	46 223	26,79	17 490	37,84
Collectif fournisseurs créditeurs	18 182	4,48	42 583	24,68	(24 401)	-57,30
FOURN. - FACT.NON PARVENUES	45 531	11,21	3 639	2,11	41 891	N/S
Dettes fiscales et sociales	6 630	1,63	2 042	1,18	4 588	224,72
PROVISION POUR CONGES A PAYER	2 948	0,73			2 948	
URSSAF	1 468	0,36	1 434	0,83	34	2,37
ADSP	15				15	
PREVOYANCE	159	0,04	156	0,09	2	1,41
APRIL SANTE Mutuelle	268	0,07	118	0,07	149	126,28
RETRAITE AG2R	321	0,08	311	0,18	10	3,14
PROVISION POUR CHARGES S/ CP	1 391	0,34			1 391	
PRELEVEMENT A LA SOURCE	43	0,01	22	0,01	21	95,20
FORMATION CONTINUE A PAYER	18				18	
Produits constatés d'avance	113 880	28,05			113 880	
PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	113 880	28,05			113 880	
TOTAL V - Ecart de conversion passif						
TOTAL DU BILAN PASSIF	405 986	100,00	172 566	100,00	233 420	135,26

Etats financiers au 31/12/2024

**Compte
de
Résultat**

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	- prestations de services		
	- divers		
	Production stockée ou déstockage de production		
	Production immobilisée		
	Dotations et produits de tarification		
	Subventions d'exploitations et participations	287 453	279 936
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Transfert de charges	570	
Autres produits	15	116	
Total des produits d'exploitation		288 038	280 052
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières premières et fournitures		
	Variation de stock		
	Achats d'autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Achats non stockés de matières et fournitures	877	480
	Services extérieurs et autres	134 533	121 822
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	- sur rémunérations	384	373
	- autres		
	Charges de personnel		
	- salaires et traitements	41 949	35 958
	- charges sociales	14 776	12 268
	- autres charges de personnel	37	
Dotation aux amortissements et provisions			
Dotation aux amortissements :			
- des immobilisations	331	331	
- des charges d'exploitation à répartir			
Dotation aux dépréciations et provisions :			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges d'exploitation			
Autres charges	60		
Total des charges d'exploitation		192 947	171 233
RESULTAT D'EXPLOITATION		95 091	108 819

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		95 091	108 819
PRODUITS FINANCIERS	De participations et des immobilisations financières Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	1 063	
	Reprises sur provisions Transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 063	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 063	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		96 154	108 819
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion - exercices antérieurs Sur opérations en capital Reprises sur provisions - reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - reprises sur provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - reprises sur autres provisions Transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion - exercice courant - exercices antérieurs Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions - dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - dotations aux provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - dotations aux autres provisions réglementées		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
(+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		49 000	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		91 800	49 000
TOTAL DES PRODUITS		339 409	281 275
TOTAL DES CHARGES		284 747	220 233
EXCÉDENT ou DÉFICIT		54 662	61 042
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Mission de présentation

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	288 038	<i>100,00</i>	280 052	<i>100,00</i>	7 986	<i>2,85</i>
Subventions d'exploitation	287 453	<i>99,80</i>	279 936	<i>99,96</i>	7 517	<i>2,69</i>
CONCOURS PUBLICS FONCTIONNEMENT	60 000	<i>20,83</i>	111 702	<i>39,89</i>	(51 702)	<i>-46,29</i>
CONCOURS PUBLICS - M1 Amélioration accès aux soins	70 646	<i>24,53</i>	35 163	<i>12,56</i>	35 483	<i>100,91</i>
CONCOURS PUBLICS - M2 Parcours pluriprofessionnel	70 000	<i>24,30</i>	55 041	<i>19,65</i>	14 959	<i>27,18</i>
CONCOURS PU. -M3 Développement d'actions coordo.	30 000	<i>10,42</i>	30 997	<i>11,07</i>	(997)	<i>-3,22</i>
CONCOURS PUBLICS - M4 réponses aux crises sani.	22 007	<i>7,64</i>	28 959	<i>10,34</i>	(6 952)	<i>-24,01</i>
CONCOURS PUBLICS - M5 Actions qualité	20 000	<i>6,94</i>	2 575	<i>0,92</i>	17 425	<i>676,60</i>
CONCOURS PUBLICS - M6 Accompagnement des pro	14 800	<i>5,14</i>	15 499	<i>5,53</i>	(699)	<i>-4,51</i>
Transfert de charges	570	<i>0,20</i>			570	
TRANSFERT DE CHARGES	570	<i>0,20</i>			570	
Autres produits	15	<i>0,01</i>	116	<i>0,04</i>	(101)	<i>-87,11</i>
PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	15	<i>0,01</i>	116	<i>0,04</i>	(101)	<i>-87,11</i>
Total des charges d'exploitation	192 947	<i>66,99</i>	171 233	<i>61,14</i>	21 714	<i>12,68</i>
Achats non stockés de matières et fournitures	877	<i>0,30</i>	480	<i>0,17</i>	397	<i>82,68</i>
PETITS MATERIELS - F	647	<i>0,22</i>	163	<i>0,06</i>	484	<i>297,40</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES - F	225	<i>0,08</i>	317	<i>0,11</i>	(92)	<i>-29,02</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES - M2	5				5	
Services extérieurs et autres	134 533	<i>46,71</i>	121 822	<i>43,50</i>	12 711	<i>10,43</i>
LOCATIONS MOBILIERES - F	79	<i>0,03</i>			79	
LOCATIONS LOGICIELS - F	197	<i>0,07</i>	168	<i>0,06</i>	29	<i>17,40</i>
ABONNEMENT LOGICIEL COORDINATION - F	3 072	<i>1,07</i>	3 584	<i>1,28</i>	(512)	<i>-14,29</i>
ABONNEMENT MEDI CALL CONCEPT - M1/M4	12 672	<i>4,40</i>	9 504	<i>3,39</i>	3 168	<i>33,33</i>
ABONNEMENT UPMEET IA - F	90	<i>0,03</i>			90	
ABONNEMENT FACIVI - M6	1 068	<i>0,37</i>			1 068	
PRIMES D'ASSURANCES - F	322	<i>0,11</i>	240	<i>0,09</i>	81	<i>33,81</i>
DOCUMENTATION GENERALE	209	<i>0,07</i>	101	<i>0,04</i>	108	<i>106,63</i>
FRAIS DE SEMIN., CONFERENCES	100	<i>0,03</i>	1 290	<i>0,46</i>	(1 190)	<i>-92,25</i>
HONORAIRES	7 048	<i>2,45</i>	6 750	<i>2,41</i>	298	<i>4,42</i>
ICPA - F	33 459	<i>11,62</i>	32 075	<i>11,45</i>	1 384	<i>4,31</i>
ICPA - M1	5 613	<i>1,95</i>	10 581	<i>3,78</i>	(4 969)	<i>-46,96</i>
ICPA - M2	16 865	<i>5,86</i>	17 600	<i>6,28</i>	(735)	<i>-4,18</i>
ICPA - M3	18 741	<i>6,51</i>	22 096	<i>7,89</i>	(3 355)	<i>-15,18</i>
ICPA - M4	5 038	<i>1,75</i>	763	<i>0,27</i>	4 275	<i>560,66</i>
ICPA - M5	2 163	<i>0,75</i>	150	<i>0,05</i>	2 013	<i>N/S</i>
ICPA - M6	8 419	<i>2,92</i>	6 819	<i>2,43</i>	1 600	<i>23,47</i>
ANNONCES ET INSERTIONS - M2	226	<i>0,08</i>	146	<i>0,05</i>	79	<i>54,10</i>
ANNONCES ET INSERTIONS - M3	70	<i>0,02</i>			70	
SITE INTERNET - F	9 035	<i>3,14</i>	2 470	<i>0,88</i>	6 565	<i>265,80</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - F	692	<i>0,24</i>	1 579	<i>0,56</i>	(888)	<i>-56,19</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - M1	308	<i>0,11</i>	41	<i>0,01</i>	268	<i>659,26</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - M4	304	<i>0,11</i>			304	
IKMS SALARIES - F	1 143	<i>0,40</i>	1 067	<i>0,38</i>	76	<i>7,11</i>
RECEPTIONS - F	1 879	<i>0,65</i>	2 743	<i>0,98</i>	(864)	<i>-31,50</i>
RECEPTIONS - M1	701	<i>0,24</i>	149	<i>0,05</i>	552	<i>371,08</i>
RECEPTIONS - M2	811	<i>0,28</i>	208	<i>0,07</i>	603	<i>290,49</i>
RECEPTIONS - M3	1 238	<i>0,43</i>	652	<i>0,23</i>	586	<i>89,92</i>
RECEPTIONS - M4	890	<i>0,31</i>			890	
RECEPTIONS - M6	928	<i>0,32</i>			928	
FRAIS POST AUX - F	10		7		2	<i>31,15</i>
TELEPHONE - F	181	<i>0,06</i>	250	<i>0,09</i>	(69)	<i>-27,44</i>
TELEPHONE - M4	71	<i>0,02</i>			71	
FRAIS BANCAIRES & ASSIMILES	288	<i>0,10</i>	189	<i>0,07</i>	99	<i>52,58</i>
COTISATIONS - F	607	<i>0,21</i>	600	<i>0,21</i>	7	<i>1,22</i>

Mission de présentation

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	384	<i>0,13</i>	373	<i>0,13</i>	10	<i>2,80</i>
TAXE D'APPRENTISSAGE	162	<i>0,06</i>	158	<i>0,06</i>	5	<i>3,06</i>
FORMATION CONTINUE	221	<i>0,08</i>	216	<i>0,08</i>	6	<i>2,61</i>
Charges de personnel - salaires et traitements	41 949	<i>14,56</i>	35 958	<i>12,84</i>	5 992	<i>16,66</i>
SALAIRES, APPOINTEMENTS	35 306	<i>12,26</i>	34 800	<i>12,43</i>	506	<i>1,45</i>
CONGES PAYES	2 948	<i>1,02</i>	(459)	<i>-0,16</i>	3 406	<i>742,38</i>
PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 596	<i>0,55</i>	1 008	<i>0,36</i>	588	<i>58,37</i>
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	600	<i>0,21</i>	609	<i>0,22</i>	(9)	<i>-1,42</i>
PRIMES NON IMPOSABLES	1 500	<i>0,52</i>			1 500	
Charges de personnel - charges sociales	14 776	<i>5,13</i>	12 268	<i>4,38</i>	2 507	<i>20,44</i>
COTISATIONS URSSAF	8 298	<i>2,88</i>	8 109	<i>2,90</i>	189	<i>2,33</i>
PREVOYANCE 1	1 166	<i>0,40</i>	584	<i>0,21</i>	582	<i>99,69</i>
COTISATIONS CAISSE RETRAITE	2 231	<i>0,77</i>	2 163	<i>0,77</i>	68	<i>3,14</i>
COTISATIONS ASSEDIC	1 578	<i>0,55</i>	1 504	<i>0,54</i>	74	<i>4,90</i>
ALSACE SANTE AU TRAVAIL			95	<i>0,03</i>	(95)	<i>-100,00</i>
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	15	<i>0,01</i>			15	
CHARGES SOC. S/ PROV. CP	1 391	<i>0,48</i>	(187)	<i>-0,07</i>	1 578	<i>844,45</i>
MEDECINE DU TRAV.& PHARMACIE	97	<i>0,03</i>			97	
Charges de personnel - autres charges de personnel	37	<i>0,01</i>			37	
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	37	<i>0,01</i>			37	
Dotations aux amortissements des immobilisations	331	<i>0,12</i>	331	<i>0,12</i>		
DOT AMORT.PROV IMMOB. CORPO.	331	<i>0,12</i>	331	<i>0,12</i>		
Autres charges	60	<i>0,02</i>			59	<i>N/S</i>
CHARGES DIV. GEST. COURANTE	60	<i>0,02</i>			59	<i>N/S</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	95 091	<i>33,01</i>	108 819	<i>38,86</i>	(13 728)	<i>-12,62</i>
RESULTAT FINANCIER	1 063	<i>0,37</i>			1 063	
Total des produits financiers	1 063	<i>0,37</i>			1 063	
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes	1 063	<i>0,37</i>			1 063	
AUTRES PRDTS FINANCIERS	1 063	<i>0,37</i>			1 063	
Total des charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPO TS	96 154	<i>33,38</i>	108 819	<i>38,86</i>	(12 665)	<i>-11,64</i>
Résultat exceptionnel						
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Report des ressources non utilisées des exercices antér	49 000	<i>17,01</i>			49 000	
UTLISATION FONDS DEDIES	49 000	<i>17,01</i>			49 000	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	91 800	<i>31,87</i>	49 000	<i>17,50</i>	42 800	<i>87,35</i>
REPORTS EN FONDS DEDIES	91 800	<i>31,87</i>	49 000	<i>17,50</i>	42 800	<i>87,35</i>

Mission de présentation

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL DES PRODUITS	339 409	117,83	281 275	100,44	58 134	20,67
TOTAL DES CHARGES	284 747	98,86	220 233	78,64	64 514	29,29
Excédent ou déficit de l'exercice	54 662	18,98	61 042	21,80	(6 380)	-10,45
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **405 986** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **339 409** euros et un total **charges** de **284 747** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **54 662** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 290					1 290
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours			16 086			16 086
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 290		16 086			17 376
FINANCIERES						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés			15			15
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			15			15
TOTAL	1 290		16 101			17 391

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	506	331		837	
Autres immobilisations corporelles					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	506	331		837	
TOTAL		506	331		837

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés	49 000	49 000	91 800	91 800
TOTAL	49 000	49 000	91 800	91 800

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10	10	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		10	10	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	63 713	63 713		
	Personnel et comptes rattachés	2 948	2 948		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 621	3 621		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	62	62		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	113 880	113 880			
TOTAL DES DETTES		184 223	184 223		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Mission de présentation

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances		122 349	(122 349)	100,0
TOTAL		122 349	(122 349)	100,0



Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 531	3 639	41 891	N/S
Dettes fiscales et sociales	4 357		4 357	
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	49 887	3 639	46 248	N/S

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

NEANT

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	205 680	49 000	156 680	319,7
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	205 680	49 000	156 680	319,7

--